



Budget economico 2016

Allegato b)

Relazione illustrativa

BUDGET	2016
DOTAZIONE ESERCIZIO	
Capitolo 3890 (Disegno di Legge di Bilancio - Anno 2016 e triennio 2016-2018)	3.060.238.080
Riduzione Cap. 3890 *	(65.361.185)
Riduzione per passaggio funzioni di "Manutentore Unico" all'Agenzia del Demanio	(4.426.168)
Liberazione Risconti per Investimenti	2.107.632
Ricavi per il progetto Tessera Sanitaria	55.650.000
Proventi da servizi estimativi in favore di terzi	2.180.000
Ricavi da Convenzioni con Enti e altri ricavi	72.670.003
A) TOTALE RISORSE PREVISTE	3.123.058.362
ONERI DI GESTIONE	
Costi del personale	2.064.869.344
Costi di intermediazione	400.429.000
Costi per informatica e telecomunicazione	215.076.720
Canoni di locazione	201.739.485
Spese postali e notifica atti	127.488.061
Altre spese	132.814.993
B) TOTALE ONERI DI GESTIONE	3.142.417.603
<i>Investimenti previsti</i>	106.784.208
<i>Liberazione Risconti per investimenti</i>	(106.784.208)
C) Rialimentazione risconti	-
D) TOTALE (B+C)	3.142.417.603
E) SALDO (A-D)	(19.359.241)

*Nota di variazione - Atto senato 2112/2 - bis Tabella n. 2 Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze per l'anno finanziario 2016 e per il triennio 2016-2018.

La previsione di risorse per l'esercizio 2016 tiene conto:

- dell'assegnazione sul Capitolo 3890 che risulta dalla ripartizione in capitoli nel Disegno di Legge di "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2016 e bilancio pluriennale per il triennio 2016-2018";
- della riduzione di € 65.361.185 che risulta ad oggi apportata, con Nota di variazione, allo stanziamento di cui al Disegno di Legge di cui al punto precedente;

- della riduzione dei ricavi di € 4.426.168 riferiti alle risorse da trasferire all’Agenzia del Demanio ex art. 12 del D.L. n. 98/2011. Le somme da riversare saranno attinte per € 2.107.632 dalle risorse appostate nei risconti per investimenti, essendo tale importo riferito a lavori di manutenzione straordinaria. La differenza da riversare è decurtata dalle risorse assegnate nell’esercizio 2016 in quanto riferita a lavori di manutenzione ordinaria;
- dei ricavi previsti per il progetto Tessera Sanitaria;
- dei rimborsi dei costi per servizi estimativi in favore di terzi (D.L. n. 16/2012);
- dei proventi da Convenzioni per le attività espletate dall’Agenzia ai sensi degli articoli 64 e 70, comma 1, lettera b) del D.Lgs n. 300/1999 e, in quota residuale, dal recupero di costi di gestione sostenuti, da condividere con soggetti terzi, co-utilizzatori di spazi immobiliari nella disponibilità dell’Agenzia delle Entrate.

Con riferimento agli oneri di gestione, si evidenzia quanto segue:

- il costo del personale, determinato tenendo conto del *turnover* (assunzioni e cessazioni), comprende le competenze fisse (stipendi e oneri sociali e fiscali), le competenze accessorie (compensi per lavoro straordinario, premi e incentivi), le missioni e gli altri costi per il personale (mensa e buoni pasto, visite mediche e altri oneri); non include, come per il passato, gli incentivi finanziati dalle risorse di cui al comma 165 dell’art. 3 della L. n. 350/2003. Nella valorizzazione per il 2016 si tiene conto delle nuove progressioni economiche (decorrenza anno 2015) che dovranno essere conferite al personale a seguito dell’apposita procedura. Il costo risente inoltre dell’attivazione delle deleghe di funzioni previste dall’art. 4 bis del D.L. n. 78/2015, nonché dell’attivazione di ulteriori posizioni organizzative di livello non dirigenziale (POS) previste dall’art. 23-quinquies, comma 1, del D.L. n. 95/2012 al fine di assicurare la funzionalità dell’assetto operativo conseguente alla riduzione dell’organico dirigenziale;
- i costi per intermediazione si riferiscono essenzialmente alla remunerazione degli intermediari per i servizi regolati su base convenzionale in materia di riscossione e gestione tributi. In particolare, si tratta di costi per: i servizi di riscossione effettuati tramite il modello F24 e in via residuale tramite il modello F23; i servizi di erogazione dei rimborsi, trasmissione e presentazione delle dichiarazioni e dei modelli; i servizi di riscossione dell’imposta di bollo e del contributo unificato degli atti giudiziari; le attività convenzionali in materia di cooperazione all’accertamento con RAI e SIAE. Tale voce comprende, inoltre, i costi per il servizio ritiro valori presso le sedi degli Uffici Provinciali - Territorio. La stima del 2016 è stata effettuata sulla base dei dati effettivi dei primi tre trimestri del 2015 e dell’ultimo trimestre

2014, periodi in cui erano già entrati a regime sia la riduzione dei compensi (D.L. n. 66/2014) sia i nuovi obblighi telematici. La previsione, inoltre, tiene conto delle riduzioni degli oneri per F23, alla luce del progressivo consolidamento, registratosi in particolare nel corso del 2015, degli effetti dei provvedimenti emanati che hanno via via spostato i versamenti da tale canale a quello F24;

- i costi per l'informatica (ivi compresi quelli relativi alla Tessera Sanitaria) sono riferiti a servizi di acquisizione e elaborazione dati, gestione delle infrastrutture informatiche centrali e periferiche, manutenzione e assistenza software. I costi per telecomunicazioni sono riferiti alle spese telefoniche, ordinarie e per call center, e telefonia mobile. Per il 2016 e per il biennio successivo, l'atteso incremento dei volumi relativi ai servizi di Dichiarazione Precompilata e Fatturazione Elettronica produrrà un prevedibile incremento dei consumi di risorse per i seguenti servizi informatici: Assistenza Centrale agli utenti, Conduzione dei sistemi Mainframe, Conduzione dei sistemi Open centrali e *Disaster Recovery Base*. Inoltre, nel 2016 si evidenzia un incremento della spesa per la Tessera Sanitaria, in quanto è prevista una sostituzione massiva delle tessere in scadenza;
- i canoni di locazione si riferiscono ai corrispettivi dovuti per i contratti in essere, nonché per l'utilizzo di immobili del Fondo Immobili Pubblici e del Fondo Immobili Patrimonio Uno. La stima per il 2016 evidenzia un decremento rispetto alla stima del budget di revisione 2015; tale contrazione è dovuta agli effetti dell'avviato piano di razionalizzazione degli spazi, che prevede il rilascio di alcuni immobili nel 2016;
- le spese postali e notifica atti comprendono le spese postali ordinarie (incluse quelle relative alla Tessera Sanitaria), per notifica atti e le spese del servizio di invio comunicazioni POSTEL. La stima per il 2016 evidenzia un incremento, dovuto sostanzialmente alla previsione di un maggior numero di invii di tessere sanitarie per il 2016 (al maggiore costo unitario di spedizione, calcolato in base alle tariffe in vigore dal 1° ottobre 2015), nonché, in via residuale, ad un aumento della previsione di invii di comunicazioni ai contribuenti per la cessazione delle partite IVA inattive. La previsione della spesa per POSTEL è stata valorizzata in base alla vigente convenzione con Poste Italiane SpA;
- le altre spese comprendono i costi di funzionamento tra cui quelli relativi a materiali di consumo, stampati e modelli, servizi da terzi, spese per liti, costi per la gestione degli immobili (manutenzioni ordinarie, utenze, pulizie, vigilanza, facchinaggio, ecc.) e l'accantonamento di 16 milioni di euro (da riversare all'Entrata del Bilancio dello Stato nel 2017) che l'Agenzia procederà ad effettuare avvalendosi della facoltà prevista dall'art. 6, comma 21-sexies del D.L. n. 78/2010. La voce evidenzia una riduzione generale delle spese riferite agli immobili e ai materiali di consumo rispetto al 2015. Il decremento di tali voci è in parte assorbito dall'aumento delle spese per

liti, stimato in base all'andamento dell'ultimo triennio, nonché un aumento delle spese per le richieste di rimborso all'Avvocatura dello Stato per il servizio di patrocinio legale e delle spese per il restauro e la rilegatura degli atti di pubblicità immobiliare.

Si precisa che, in riferimento agli Investimenti, si procede all'assegnazione del budget relativo agli impegni economici da assumere per l'esercizio 2016 pari a € 106.784.208. La copertura di tale tipologia di spesa sarà assicurata dalle risorse appostate nella specifica voce dei Risconti passivi.

Dal confronto tra le risorse previste per l'esercizio 2016 pari a € 3.123.058.362 e le previsioni per gli oneri di gestione pari a € 3.142.417.603, emerge un saldo negativo di € 19.359.241.

Tenuto conto delle disposizioni contenute nell'art. 70, comma 6 del D. Lgs. n. 300/1999, il budget è stato articolato per centri di costo limitatamente all'ammontare delle risorse attualmente prevedibili (€ 3.123.058.362).

Rispetto al fabbisogno evidenziato per l'anno, pari a € 3.142.417.603, le minori risorse pari a € 19.359.241 andranno a ridurre l'assegnazione di budget relativa ai costi di intermediazione (da € 400.429.000 a € 381.069.759). Tale aggregato risulta composto, tra l'altro, da compensi riconosciuti agli intermediari della riscossione, che trovano maturazione nell'ultimo trimestre dell'esercizio e che si riferiscono ai compensi trattenuti in autoliquidazione per la riscossione dei tributi mediante F23 e per il servizio di emissione dei contrassegni sostitutivi delle marche da bollo, la cui regolazione contabile avviene alla fine dell'anno di competenza.

La tabella seguente riporta, per ciascuna voce di conto gestionale, gli importi relativi all'assegnazione del budget economico 2016; nella prima colonna sono indicati i riferimenti che consentono la riclassificazione di tali conti secondo lo schema di cui all'allegato 1, del D.M. 27 marzo 2013:

Rif.		BUDGET 2016	REVISIONE 2015
	RICAVI		
A1a)	CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	2.992.558.359	3.169.275.138
A1b.1)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LO STATO	55.650.000	36.666.000
A1b.2)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LE REGIONI	40.031.502	44.143.615
A1b.3)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON ALTRI ENTI PUBBLICI	27.818.501	30.676.071
A5b)	ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.000.000	5.000.000
	PRODUZIONE		
	COSTI DI FUNZIONAMENTO		
B6)	MATERIALE DI CONSUMO, STAMPATI E MODELLI	9.279.967	9.773.200
B7b)	STAMPE E PUBBLICAZIONI DA MONITORARE L.133/08	-	10.900
B14b)	SPESE DI COMUNICAZIONE E RAPPRESENTANZA	183.000	87.000
B7b)	SERVIZI DA TERZI	5.012.328	4.480.664
B7d)	COMPENSI A COLLEGI E COMITATI	479.820	456.818
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI ESCLUSE DAL MONITORAGGIO DI CUI ALLA	1.512.200	1.296.000
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI DA MONITORARE AI SENSI DELLA L.F.2005	19.211	19.211
B8)	CANONI/NOLEGGI ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	1.819.850	1.834.702
B7b)	MANUTENZIONE ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	1.051.500	1.317.399
B6)	COMBUSTIBILI E CARBURANTI	466.500	651.935
B14b)	ALTRI COSTI AUTOMEZZI	439.532	437.332
B14b)	SPESE PER LITI	9.200.000	7.000.000
B14a)	ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	16.430.849	16.430.849
B14b)	ALTRI COSTI GENERALI	840.815	764.396
B14b)	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	11.652.207	12.121.127
	COSTI INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI		
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE	168.000.000	163.000.000
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE - TESSERA SANITARIA	33.300.000	23.500.000
B7b)	SPESE DI TELECOMUNICAZIONE	8.776.720	7.634.200
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW	5.000.000	6.000.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW - TESSERA SANITARIA	-	-
	SPESE POSTALI E NOTIFICA		
B7b)	SPESE POSTALI E NOTIFICA ATTI	63.659.253	62.803.511
B7b)	SPESE POSTALI PER TESSERA SANITARIA	21.350.000	12.166.000
B7b)	SPESE SERVIZIO POSTEL	42.478.808	43.000.000
	ONERI PER LA GESTIONE TRIBUTI		
B7a)	ONERI PER LA GESTIONE DEI TRIBUTI	381.069.759	499.683.756
	PERSONALE		
B9a)	STIPENDI	1.317.943.719	1.290.085.616
B9b)	ONERI SOCIALI SU COMPETENZE FISSE ED ACCESSORIE	394.478.894	391.283.182
B9a)	STRAORDINARI	13.687.375	14.451.163
B9a)	PREMI E INCENTIVI	8.663.748	9.570.352
B13)	ACCANTONAMENTI PREMI E INCENTIVI	168.065.894	199.865.097
B7b)	MISSIONI	9.767.929	10.514.925
B9e)	INDENNITA' DI MISSIONE	1.269.842	1.377.082
B7b)	MENSA E BUONI PASTO	33.019.218	33.409.760
B7b)	SERVIZI PER IL PERSONALE	3.328.520	4.622.866
B9c)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-
B9e)	ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	1.818.864	1.856.319
	GESTIONE IMMOBILI		
B7b)	PULIZIA UFFICI, VIGILANZA, SMALTIMENTO RIFIUTI, TRASPORTI, TRASLOCHI	30.786.375	30.364.355
B7b)	ENERGIA ELETTRICA, RISCALDAMENTO, ACQUA, GAS	29.966.380	32.411.148
B7b)	MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI E IMPIANTI FISSI	12.025.459	13.015.975
B8)	ONERI LOCATIVI	201.739.485	209.189.975
B14b)	ALTRI COSTI IMMOBILI	1.649.000	1.709.500
	ALTRE COMPONENTI		
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	112.825.341	110.555.527

Totale Ricavi	3.123.058.362	3.285.760.824
Totale Costi	3.123.058.362	3.228.751.842
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-	57.008.982
Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti)	-	57.008.982
Investimenti previsti	106.784.208	126.493.479

Schema di cui all'allegato 1, del D.M. 27 marzo 2013:

	2016		2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) RICAVI E PROVENTI PER L'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE		3.116.058.362		3.280.760.824
a) CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	2.992.558.359		3.169.275.138	
b) CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO	123.500.003		111.485.686	
b.1) CON LO STATO	55.650.000		36.666.000	
b.2) CON LE REGIONI	40.031.502		44.143.615	
b.3) CON ALTRI ENTI PUBBLICI	27.818.501		30.676.071	
b.4) CON L'UNIONE EUROPEA	-		-	
c) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	-		-	
c.1) CONTRIBUTI DELLO STATO	-		-	
c.2) CONTRIBUTI DA REGIONI	-		-	
c.3) CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	-		-	
c.4) CONTRIBUTI DALL'UNIONE EUROPEA	-		-	
d) CONTRIBUTI DA PRIVATI	-		-	
e) PROVENTI FISCALI E PARAFISCALI	-		-	
f) RICAVI PER CESSIONE DI PRODOTTI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	-		-	
2) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		-		-
3) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		-		-
4) INCREMENTO DI IMMOBILI PER LAVORI INTERNI		-		-
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		7.000.000		5.000.000
a) QUOTA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO	-		-	
b) ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.000.000		5.000.000	
Totale valore della produzione (A)		3.123.058.362		3.285.760.824
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		9.746.467		10.425.135
7) PER SERVIZI		845.603.480		943.707.488
a) EROGAZIONE DI SERVIZI ISTITUZIONALI	381.069.759		499.683.756	
b) ACQUISIZIONE DI SERVIZI	462.522.490		442.251.703	
c) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ALTRE PRESTAZIONI LAVORO	1.531.411		1.315.211	
d) COMPENSI AD ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	479.820		456.818	
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		208.559.335		217.024.677
9) PER IL PERSONALE		1.737.862.442		1.708.623.714
a) SALARI E STIPENDI	1.340.294.842		1.314.107.131	
b) ONERI SOCIALI	394.478.894		391.283.182	
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-		-	
d) TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	-		-	
e) ALTRI COSTI	3.088.706		3.233.401	
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		-		-
a) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-		-	
b) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-		-	
c) ALTRE SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI	-		-	
d) SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	-		-	
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		-		-
12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI		-		-
13) ALTRI ACCANTONAMENTI		168.065.894		199.865.097
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		40.395.403		38.550.204
a) ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	16.430.849		16.430.849	
b) ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	23.964.554		22.119.355	
Totale costi (B)		3.010.233.021		3.118.196.315
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		112.825.341		167.564.509
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI RELATIVI AD IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE		-		-
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		-		-
17) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		-		-
a) INTERESSI PASSIVI	-		-	
b) ONERI PER LA COPERTURA PERDITE DI IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE	-		-	
c) ALTRI INTERESSI E ONERI FINANZIARI	-		-	
17 Bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI		-		-
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ - 17bis)		-		-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
18) RIVALUTAZIONI		-		-
a) DI PARTECIPAZIONE	-		-	
b) DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	-		-	
c) DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	-		-	
19) SVALUTAZIONI		-		-
a) DI PARTECIPAZIONI	-		-	
b) DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	-		-	
c) DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	-		-	
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		-		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 5)		-		-
21) ONERI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 14) E DELLE IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PRECEDENTI		-		-
Totale delle partite straordinarie (20-21)		-		-
Risultato prima delle imposte		112.825.341		167.564.509
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		112.825.341		110.555.527
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-		57.008.982
Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti)		-		57.008.982
Investimenti previsti		106.784.208		126.493.479

Al riguardo, si rappresenta che:

- la colonna riferita all'anno 2015 è stata valorizzata con gli importi esposti nel documento di Revisione di Budget 2015;
- i ricavi provenienti dalla previsione di assegnazione sul capitolo 3890 sono stati imputati alla voce a) “Contributo ordinario dello Stato”;
- la previsione di ricavi per la copertura degli oneri riferiti al progetto Tessera Sanitaria è stata riclassificata nella voce b.1) “Corrispettivi da contratto di servizio con lo Stato”;
- la previsione di ricavi da Convenzioni ex articoli 64 e 70 comma 1, lettera b), del D.Lgs. n. 300/1999 è stata riclassificata nelle voci b.2) “Corrispettivi da contratto di servizio – con Regioni” e b.3) “Corrispettivi da contratto di servizi - con enti pubblici”;
- le voci riferite ad “Ammortamenti”, “Rischi”, “Proventi ed oneri finanziari” e “Proventi ed Oneri straordinari” non risultano valorizzate in quanto non sono tipologie di spesa a cui viene imputato un budget, ma risultano valorizzate solo a consuntivo;
- alla voce “Imposte dell'esercizio” è stata imputato l'importo riferito all'IRAP sui compensi al personale dipendente.

Il budget complessivo è stato articolato, inoltre, per centri di costo come risulta dalla tabella seguente:

ONERI DI GESTIONE	
Strutture centrali	
Direzione Centrale Accertamento	1.440.000
Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo	755.745.911
Direzione Centrale Tecnologia e Innovazione	9.590.720
Direzione Centrale Audit	183.971
Direzione Centrale Normativa	299.000
Direzione Centrale Affari Legali, Contenzioso e Riscossione	158.680
Direzione Centrale del Personale	2.007.727.749
Direzione Centrale Gestione Tributi	282.541
Direzione Centrale Catasto, Cartografia e Pubblicità Immobiliare	254.000
Direzione Centrale Osservatorio Mercato Immobiliare e Servizi Estimativi	86.750
Progetto Tessera Sanitaria	54.650.000
Ufficio Stampa e Manifestazioni	225.221
Ufficio Studi economico-statistici	33.800
Ufficio del Vicedirettore Entrate	69.676
Ufficio del Vicedirettore Territorio	69.223
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	94.100
Strutture territoriali	
Direzione Regionale Abruzzo	10.707.153
Direzione Regionale Basilicata	2.649.240
Direzione Provinciale Bolzano	1.045.938
Direzione Regionale Calabria	7.930.960
Direzione Regionale Campania	24.194.548
Direzione Regionale Emilia Romagna	19.731.500
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	6.187.571
Direzione Regionale Lazio	40.315.246
Direzione Regionale Liguria	9.880.721
Direzione Regionale Lombardia	42.832.288
Direzione Regionale Marche	7.102.476
Direzione Regionale Molise	1.950.526
Direzione Regionale Piemonte	19.380.627
Direzione Regionale Puglia	14.748.780
Direzione Regionale Sardegna	12.322.063
Direzione Regionale Sicilia	25.095.075
Direzione Regionale Toscana	18.285.256
Direzione Provinciale Trento	1.273.556
Direzione Regionale Umbria	3.554.702
Direzione Regionale Valle D'Aosta	886.241
Direzione Regionale Veneto	22.072.553
TOTALE	3.123.058.362

INVESTIMENTI	
Strutture centrali	
Direzione Centrale Accertamento	
Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo	99.567.815
Direzione Centrale Tecnologia e Innovazione	341.600
Direzione Centrale Audit	
Direzione Centrale Normativa	
Direzione Centrale Affari Legali, Contenzioso e Riscossione	
Direzione Centrale del Personale	
Direzione Centrale Gestione Tributi	
Direzione Centrale Catasto, Cartografia e Pubblicità Immobiliare	-
Direzione Centrale Osservatorio Mercato Immobiliare e Servizi Estimativi	
Progetto Tessera Sanitaria	
Ufficio Stampa e Manifestazioni	
Ufficio Studi economico-statistici	
Ufficio del Vicedirettore Entrate	
Ufficio del Vicedirettore Territorio	
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	
Strutture territoriali	
Direzione Regionale Abruzzo	132.117
Direzione Regionale Basilicata	122.400
Direzione Provinciale Bolzano	47.000
Direzione Regionale Calabria	325.000
Direzione Regionale Campania	305.000
Direzione Regionale Emilia Romagna	425.000
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	261.937
Direzione Regionale Lazio	1.296.804
Direzione Regionale Liguria	410.000
Direzione Regionale Lombardia	255.333
Direzione Regionale Marche	432.347
Direzione Regionale Molise	18.300
Direzione Regionale Piemonte	182.000
Direzione Regionale Puglia	888.055
Direzione Regionale Sardegna	380.000
Direzione Regionale Sicilia	485.000
Direzione Regionale Toscana	700.000
Direzione Provinciale Trento	18.500
Direzione Regionale Umbria	45.000
Direzione Regionale Valle D'Aosta	15.000
Direzione Regionale Veneto	130.000
TOTALE	106.784.208

Ripartizione Budget economico 2016 - Oneri di gestione e Impegni economici investimenti

DESCRIZIONE CONTO	TOTALE AGENZIA	Direzione Centrale Accertamento	Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo	Direzione Centrale Audit	Direzione Centrale Normativa	Direzione Centrale Affari Legali, Contenzioso e Riscossione	Direzione Centrale del Personale	Direzione Centrale Gestione Tributi
PRODUZIONE	782.022.319	40.000	636.352.627	5.971	26.000	48.350	1.268.584	68.310
Costi di funzionamento	58.387.779	40.000	31.493.060	5.971	26.000	48.350	1.268.584	68.310
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	215.076.720	-	172.500.000	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	127.488.061	-	54.718.808	-	-	-	-	-
Oneri per la gestione dei tributi	381.069.759	-	377.640.759	-	-	-	-	-
PERSONALE	1.952.044.003	1.400.000	672.800	178.000	273.000	110.330	1.893.633.824	214.231
GESTIONE IMMOBILI	276.166.699	-	118.720.484	-	-	-	-	-
ALTRE COMPONENTI	112.825.341	-	-	-	-	-	112.825.341	-
ONERI DI GESTIONE	3.123.058.362	1.440.000	755.745.911	183.971	299.000	158.680	2.007.727.749	282.541
INVESTIMENTI	106.784.208	-	99.567.815	-	-	-	-	-
Immobilitazioni immateriali	90.870.580	-	90.614.180	-	-	-	-	-
Immobilitazioni materiali	15.913.828	-	8.953.635	-	-	-	-	-
Immobilitazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	106.784.208	-	99.567.815	-	-	-	-	-
TOTALE COSTI	3.229.842.570	1.440.000	855.313.726	183.971	299.000	158.680	2.007.727.749	282.541

segue - Ripartizione Budget economico 2016 - Oneri di gestione e Impegni economici investimenti

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Centrale Catasto, Cartografia e Pubblicità Immobiliare	Direzione Centrale Osservatorio Mercato Immobiliare e Servizi Estimativi	Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	Progetto Tessera Sanitaria	Ufficio Stampa e Manifestazioni	Ufficio Studi economico-statistici	Ufficio del Vicedirettore Territorio	Ufficio del Vicedirettore Entrate	Ufficio del Direttore dell'Agenda
PRODUZIONE	22.000	27.000	9.308.720	54.650.000	188.700	11.000	15.000	12.706	23.200
Costi di funzionamento	22.000	27.000	32.000	-	188.700	11.000	15.000	12.706	23.200
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	9.276.720	33.300.000	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	-	-	-	21.350.000	-	-	-	-	-
Oneri per la gestione dei tributi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PERSONALE	232.000	59.750	282.000	-	36.521	22.800	54.223	56.970	70.900
GESTIONE IMMOBILI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	254.000	86.750	9.590.720	54.650.000	225.221	33.800	69.223	69.676	94.100
INVESTIMENTI	-	-	341.600	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali	-	-	256.200	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	-	-	85.400	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	-	-	341.600	-	-	-	-	-	-
TOTALE COSTI	254.000	86.750	9.932.320	54.650.000	225.221	33.800	69.223	69.676	94.100

segue - Ripartizione Budget economico 2016 - Oneri di gestione e Impegni economici investimenti

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Abruzzo	Direzione Regionale Basilicata	Direzione Provinciale Bolzano	Direzione Regionale Calabria	Direzione Regionale Campania	Direzione Regionale Emilia Romagna	Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia
PRODUZIONE	3.065.010	796.200	279.500	3.055.000	8.008.722	4.666.500	1.579.613
Costi di funzionamento	1.018.550	320.200	79.500	625.000	2.358.722	1.116.500	547.613
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	1.926.460	430.000	200.000	2.400.000	5.400.000	3.300.000	922.000
Oneri per la gestione dei tributi	120.000	46.000	-	30.000	250.000	250.000	110.000
PERSONALE	1.872.884	722.250	255.000	1.847.000	5.069.418	3.557.500	1.137.386
GESTIONE IMMOBILI	5.769.259	1.130.790	511.438	3.028.960	11.116.408	11.507.500	3.470.572
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	10.707.153	2.649.240	1.045.938	7.930.960	24.194.548	19.731.500	6.187.571
INVESTIMENTI	132.117	122.400	47.000	325.000	305.000	425.000	261.937
Immobilitazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-
Immobilitazioni materiali	132.117	122.400	47.000	325.000	305.000	425.000	261.937
Immobilitazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	132.117	122.400	47.000	325.000	305.000	425.000	261.937
TOTALE COSTI	10.839.270	2.771.640	1.092.938	8.255.960	24.499.548	20.156.500	6.449.508

segue - Ripartizione Budget economico 2016 - Oneri di gestione e Impegni economici investimenti

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Lazio	Direzione Regionale Liguria	Direzione Regionale Lombardia	Direzione Regionale Marche	Direzione Regionale Molise	Direzione Regionale Piemonte	Direzione Regionale Puglia
PRODUZIONE							
Costi di funzionamento	9.631.032	2.446.000	11.046.216	1.931.636	641.533	5.172.000	5.060.188
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	4.303.032	896.000	2.996.216	619.399	146.533	1.522.000	1.380.188
Spese postali e notifica atti	-	-	-	-	-	-	-
Oneri per la gestione dei tributi	5.128.000	1.380.000	7.600.000	1.162.237	452.000	3.200.000	3.500.000
PERSONALE							
GESTIONE IMMOBILI	200.000	170.000	450.000	150.000	43.000	450.000	180.000
ALTRE COMPONENTI	4.861.830	2.136.000	9.123.462	1.384.868	441.483	4.188.000	3.263.028
	25.822.384	5.298.721	22.662.610	3.785.972	867.510	10.020.627	6.425.564
	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	40.315.246	9.880.721	42.832.288	7.102.476	1.950.526	19.380.627	14.748.780
INVESTIMENTI							
Immobilitazioni immateriali	1.296.804	410.000	255.333	432.347	18.300	182.000	888.055
Immobilitazioni materiali	-	-	-	-	-	-	-
Immobilitazioni finanziarie	1.296.804	410.000	255.333	432.347	18.300	182.000	888.055
	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	1.296.804	410.000	255.333	432.347	18.300	182.000	888.055
TOTALE COSTI	41.612.050	10.290.721	43.087.621	7.534.823	1.968.826	19.562.627	15.636.835

segue - Ripartizione Budget economico 2016 - Oneri di gestione e Impegni economici investimenti

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Sardegna	Direzione Regionale Sicilia	Direzione Regionale Toscana	Direzione Provinciale Trento	Direzione Regionale Umbria	Direzione Regionale Valle D'Aosta	Direzione Regionale Veneto
PRODUZIONE	2.638.000	8.180.000	4.903.745	432.556	1.224.500	272.200	4.924.000
Costi di funzionamento	1.108.000	1.990.000	1.703.745	112.000	521.500	87.200	1.654.000
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	1.400.000	6.000.000	2.850.000	320.556	638.000	140.000	3.070.000
Oneri per la gestione dei tributi	130.000	190.000	350.000	-	65.000	45.000	200.000
PERSONALE	1.654.500	4.381.000	3.384.454	401.000	798.550	179.041	4.088.000
GESTIONE IMMOBILI	8.029.563	12.534.075	9.997.057	440.000	1.531.652	435.000	13.060.553
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	12.322.063	25.095.075	18.285.256	1.273.556	3.554.702	886.241	22.072.553
INVESTIMENTI	380.000	485.000	700.000	18.500	45.000	15.000	130.000
Immobilitazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-
Immobilitazioni materiali	380.000	485.000	700.000	18.500	45.000	15.000	130.000
Immobilitazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	380.000	485.000	700.000	18.500	45.000	15.000	130.000
TOTALE COSTI	12.702.063	25.580.075	18.985.256	1.292.056	3.599.702	901.241	22.202.553

Si rappresenta, infine, che il presente budget è inviato al Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'approvazione ai sensi dell'art. 60, comma 2, del D.Lgs. n. 300/1999.

Ove l'approvazione del presente budget economico annuale, di cui all'art. 60, comma 2, del D.Lgs. n. 300/1999, non intervenga prima dell'inizio dell'esercizio 2016, l'Agenzia è autorizzata ad operare con la gestione provvisoria limitatamente, per ogni mese, ad un dodicesimo della revisione del budget economico 2015, approvata dal Comitato di Gestione con delibera n. 26 del 21/09/2015.

Pertanto, a fronte di un plafond complessivo per oneri di gestione di € 3.228.751.842 e investimenti di € 126.493.479 deliberato nel suddetto documento di revisione del budget economico annuale 2015, la gestione provvisoria assegnerebbe alle strutture centrali e periferiche un plafond mensile per oneri di gestione pari a € 269.062.654 e per investimenti pari a € 10.541.123, come da tabella seguente:

	TOTALE REVISIONE 2015	<i>Plafond mensile</i>
ONERI DI GESTIONE	3.228.751.842	269.062.654
INVESTIMENTI	126.493.479	10.541.123
TOTALE	3.355.245.321	279.603.777